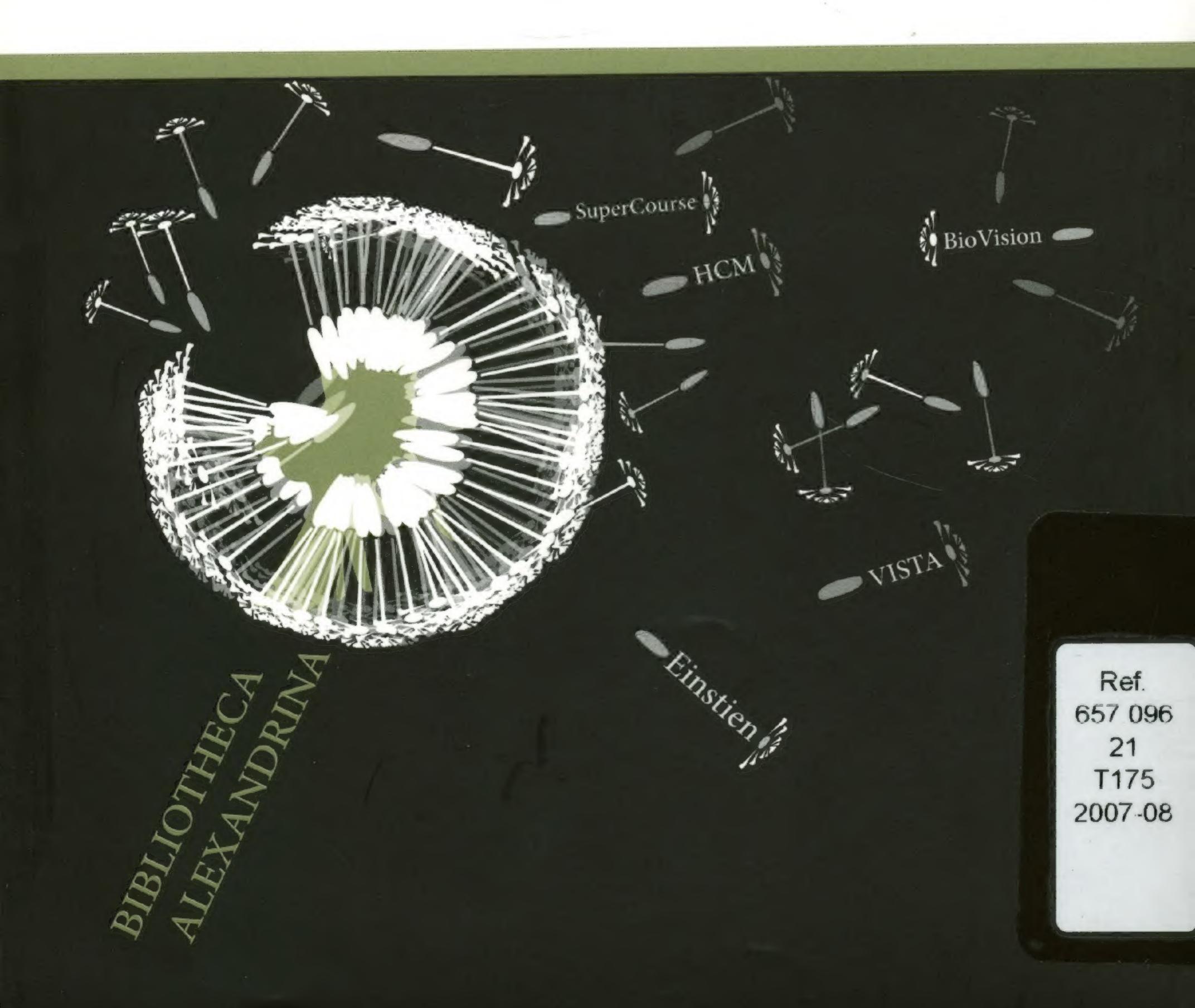
مكتبة الإسكندرية التقرير المحاسبي

يوليو ۲۰۰۷ - يونية ۲۰۰۸





التقرير الماسبي

يوليو ۲۰۰۷_ يونية ۲۰۰۸

تعرب مكتبة الإسكندرية عن عميق امتنانها وخالص شكرها للجهات المانحة، بفضل الدعم اللامحدود الذي تقدمه للمكتبة منذ يوليو ٢٠٠٢. إن كثيرًا من الأنشطة الواردة في هذا التقرير وتقارير الأعوام السابقة قد تم تنفيذها بفضل هؤلاء الذين يؤمنون بأهداف المكتبة ورؤيتها، وبفضل عطائهم الكريم قطعنا شوطًا كبيرًا في تحقيق الأهداف التي وضعها الزعماء الموقعون على إعلان أسوان.

جامعة أرهوس بالدغارك مركز عبد السلام الدولي للفيزياء النظرية (ICTP) أكاديمية العلوم للعالم النامي (TWAS) أكاديمية البحث العلمي والتكنولوجي الشركة الوطنية للكيماويات الزراعية والاستثمار (Agrochem) مؤسسة ألكساندر أوناسيس الخيرية مركز الإسكندرية للوسائط المتعددة والمكتبات (أكمل). الغرفة التجارية الأمريكية في مصر (AmCham Egypt) سفارة الولايات المتحدة الأمريكية اتحاد المكتبات الأمريكية (ALA) مؤسسة أنا ليند (ALF) الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي (AFESD) المنظمة العربية للتربية والثقافة والعلوم (ALECSO) المؤسسة العربية للعلوم والتكنولوجيا (ASTF) مجموعة أرتوك المصرية للاستثمار والتنمية (AGID) جمعية العلماء المصريين الأمريكيين (AEAS) جمعية أصدقاء مكتبة الإسكندرية في بالتيمور بينالي شباب المبدعين في أوروبا والبحر المتوسط (BJCEM) العلوم الحيوية - الشراكة الجديدة من أجل تنمية إفريقيا (مبادرة نيباد) بنك بي إن بي باريبا (BNP Paribas) المركز الثقافي البريطاني مشروع تنمية الخدمات غير التمويلية للمشروعات الصغيرة والمتوسطة (BDSSP) بنك القاهرة باركليز دار الأوبرا المصرية الوكالة الكندية للتنمية الدولية (CIDA) جامعة كارنيجي ميلون كاتك للاستشارات والتوكيلات الصناعية مركز دراسة النزاعات وسيل حلها (CADMOS) مركز الإصلاح الأوروبي المركز الفرنسي للثقافة والتعاون (CFCC) الركز الوطني للبحث العلمي (CNRS) تشاك ماليك البنك التجاري الدولي (CIB) شركة سيمبور (CIMPOR) البرتغالية للأسمنت

المجلس الدولي للفلسفة والعلوم الإنسانية (CIPSH) جامعة كورنيل مجلس أوروبـا (COE) مؤسسة Counterpart International المكتب الإقليمي لشركة DHL العالمية للشحن معهد الحوار المصري الدغاركي (DEDI) الهيئة الألمانية للتبادل العلمي والأكاديم (DAAD) دايان بيرسون ماكميلن الحركة الأوروبية لعلوم الحياة العالمية (EAGLES) مركز تطوير التعليم (EDC) مركز معلومات التكنولوجيا الحيوية - مصر (EBIC) المعهد المصرفي المصري (EBI) وزارة الشقافة المصرية وزارة التربية والتعليم المصرية (EMOE) وزارة الخارجية المصرية وزارة الإسكان والمرافق والتنمية العمرانية وزارة التعاون الدولي وزارة الدولة لشئون البيئة ميناء العين السخنة شركة المصريين للهندسة والتصنيع «إيميكو» مؤسسة «إيفل» (eIFL) للمعلومات الإلكترونية للمكتبات دار السيفير (Elsevier) للنشر سفارة فنلندا المفوضية الأوروبية (EC) الشبكة الأوروبية لتكنولوجيا المجوهرات (EJTN) وكالة الفضاء الأوروبية (ESA) مؤسسة فارجو إنتربرايزيس Fargo Enterprises شركة «فاين سيدز إنترناشيونال» دار العلوم الإنسانية بفرنسا (FMSH) منظمة الأغذية والزراعة «الفاو» (FAO) مؤسسة فورد وزارة الخارجية الفرنسية مجموعة شركات الجمال المدرسة الألمانية بالإسكندرية (DSB) الحركة العالمية من أجل نشر ثقافة السلام ونبذ العنف معهد جوته جامعة جوتبورج بالسويد حكومة إيطاليا حكومة النرويج منظمة السلام الأخضر الدولية جوربريت ديلون (معهد المعلومات) حمزة الخولي شركة دهارتي تورزه حاتم عبد المعبود نادي روتاري هليوبوليس جمعية تنمية خدمات مصر الجديدة (HSDS) سمو الشيخة فاطمة بنت مبارك

```
حسنة رشيد
                          ينك HSBC مصر
                المركز الدولي للتنظيم والتسويق (ICOM)
                     مركز تحديث الصناعة (IMC)
                مركز المعلومات ودعم اتخاذ القرار (IDSC)
             هيثة تنمية صناعة تكنولوجيا المعلومات (ITIDA)
                      معهد التعليم الدولي (IIE)
                      مجلس الأكادييات (IAC)
                   الاتحاد الدولي للجامعات (IAU)
   المركز الدولي للبحوث الزراعية في المناطق الجافة «إيكاردا» (ICARDA)
            المركز الدولي للتجارة والتنمية المستدامة (ICTSD)
                 المركز الدولي للبحوث التنموية (IDRC)
                      مؤتمر البستنة الدولي (IHC)
                        مكتب السلام العالى
                المجلس الدولي للعلوم الاجتماعية (ISSC)
                    المؤسسة الدولية للشباب (IYF)
                     معهد الأبحاث للتنمية (IRD)
                    البنك الإسلامي للتنمية (IDB)
                        وزارة الخارجية الإيطالية
                  جهاز التعاون الدولي الياباني (JICS)
                     مؤسسة جون لاتسيس الخيرية
                كلية الدراسات العليا بجامعة جون هوبكنز
             جوزيف هولس - مؤسسة التنمية الدولية (IDA)
              شركة كريتي للبترول والغاز Kriti Oil & Gas
مؤسسة القيادة في سبيل البيئة والتنمية «ليد الدولية» LEAD International
                          مكتبة الكونجرس
                           لوتشيانو موروني
                    مجموعة شركات لويس دريفوس
                     دار ماكميلان المحدودة للنشر
                 معهد مجدي يعقوب للأبحاث (MYI)
                           مجموعة منسى
                          ماريانا فاردينويانيس
                         مؤسسة المصري اليوم
                             وزارة البيئة
                              موبينيل
                             محمد البيار
                             محمد نصير
                            محمد سعيد
                            شركة مونسانتو
                      مدينة مبارك للبحث العلمي
                    البنك الأهلى المصري (NBE)
                المجلس القومي لحقوق الإنسان (NCHR)
                     مؤسسة العلوم الوطنية (NSF)
                    مجلة التيتشرع Nature العلمية
                  مؤسسة نيكوس ومانويلا فاردينوياتيس
                    اتحاد المكتبات النرويجية (NLA)
                 شركة نوفو نورديسك Novo Nordisk
                          مؤمسة أوناسيس
                 منظمة الدول المصدرة للبترول (أوبك)
                       مؤمسة المجتمع المفتوح
```

```
صندوق الأمير كالاوس للثقافة والتنمية
                        أمير دولة قطر
                         مؤمسة قطر
                     رشيد محمد رشيد
                     مركز البحث والتنمية
            برنامج البحوث والتنمية والابتكار (RDI)
                       نادي الروتاري
                        سمير باسيلي
                      مؤسسة سياويرس
                     شركة SCYNEXIS
                     شركة شحفة للأمعاء
                        شركة سيمنز
                        سقارة إسبانيا
                       جامعة ستانفورد
            الشركة العربية لأنابيب البترول (سوميد)
    (SDCU) الائتماني Summerland and District
 حركة سوزان مبارك الدولية للمرأة من أجل السلام (SMWIPM)
                      الحكومة السويدية
                 المعهد السويدي بالإسكندرية
         الوكالة السويدية للتعاون الإنائي الدولي (SIDA)
           الوكالة السويسرية للتنمية والتعاون (SDC)
               مجموعة طلعت مصطفى (TMG)
                         مركز تمارين
                  الشركة المصرية للاتصالات
                        شركة يونيليفر
                يونيون ماركت Union Market
       مركز الأم المتحدة للمستوطنات البشرية (UNCHS)
             برنامج الأم المتحدة الإنمائي (UNDP)
منظمة الأم المتحدة للتربية والعلوم والثقافة «اليونسكو» (UNESCO)
برنامج الأيم المتحدة للمستوطنات البشرية «المؤل» (UN-HABITAT)
        منظمة الأم المتحدة للتنمية الصناعية (UNIDO)
        صندوق الأم المتحدة الإغاثي للمرأة (UNIFEM)
           الوكالة الأمريكية للتنمية الدولية (USAID)
            مختبر أورباما بجامعة فرانسسوا رابليه بفرنسا
                جامعة نورث لندن (شمال لندن)
                      جامعة وستمينستر
           فيوليا للخدمات البيئية «أونيكس» (ONYX)
                        فودافون مصر
                مجموعة البنك الدولي (WBG)
              المؤسسة العالمية لمرض السكر (WDF)
                  الشركة العالمية للنشر العلمي
                     شركة وايت Wyeth
                         جامعة ييل
                        ياسين منصور
                        مجموعة زين
```

KPMG

حسارم حسسن مماسبون قانونیون ومستشارون

۱۲ شارع نوح أفندى / الفراعنة المتفرع من السلطان حسين
 الاسكندرية

تليفون : ١٥ ٢٢ م١ - ١٥ ٣٢ م١٤ (٥ خطوط) تليفاكس : ٥٠ ٢٢ م١٤ البريد الألكتروني : alex@kpmg.com.eg

تقرير مراقب الحسابات

الي السادة/ اعضاء مجلس أمناء مكتبة الإسكندرية

راجعنا القوائم المالية لمكتبة الإسكندرية المتمثلة في الميزانية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨ وكذا قائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وهذه القوائم المالية مسئولية إدارة المكتبة ومسئوليتنا إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية، وتتطلب معايير المراجعة المصرية تخطيط وأداء المراجعة للحصول علي تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوى على أخطاء مؤثرة، وتتضمن أعمال المراجعة إجراء فحص إختبارى للمستندات والأدلة المؤيدة للقيم والإيضاحات الواردة بالقوائم المالية، كما تتضمن أعمال المراجعة أيضا تقييما للسياسات وللقواعد المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية، وقد حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التي رأيناها لازمة لأغراض المراجعة، ونرى أن ما قمنا به من أعمال المراجعة يعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية.

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح في كل جوانبها الهامة عن المركز المالي للمكتبة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٨، وعن نتيجة نشاطها وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقا للسياسات المحاسبية المعتمدة من إدارة المكتبة .

KPMG حازم حسن محاسبون قانونیون ومستشارون

الإسكندرية في ١١ سبتمبر ٢٠٠٨

			بيات الإبرادات والصروفات للسنة المالية النبه
***V/7/**	Y++A/T/Y+	رقم الهامش	
جنيه مصري	جنيه مصري		الإيسسسرادات
			ایر ادات حکومیة ایر ادات حکومیة
77 71 7 70 1	V7 £7£ 190	(١)	اعتمادات مالية مقيدة من وزارة المالية
118011			منح نقدية
7	310 9.0		إيرادات متنوعة
۸۰ ۲۲۵ ۲۲۷	V7 9VY V • 9		
			إيرادات أخرى
1	11 173 77	(Y)	إيرادات مشروعات بمولة
0 4 Y 4 O A +	YPYT A9Y	(T)	إيرادات النشاط الجاري
3337708	17 61 - 7 - 9	(٤)	فوائد
**** A • •	117 PV3 3	(•)	إيرادات متنوعة
(***)	(104.444)	(7)	فروق عملة (مدينة)
3 2 7 7 7 7 2 7	20 - 14 444		
1-9 194 971	171 947 784		إجسالي الإيرادات
			المصــــروفات
(0.447770)	(71 7 • £ £7£)		أجور ومرتبات
(• ٢ • ٢ ٢ • ٢ •)	(71 744 173)	(Y)	مصروفات إدارية وعمومية
(*****)	(10)	(A)	مخصصات
_	_		مخصصات انتفى الغرض منها
(5030.773)	(£V £4A 774)	(4)	إهلاك الأصول الثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى
244.0 207	27 KP3 V3		محول للمال الاحتياطي الممول للأصول الثابتة
(0070001)	178 277 70.		إجمالي المصروفات
7767377	(Y - + P 3 3 Y)		عائض النشاط الحاري/ العجز

الهوامش الخاصة ببيان الإيرادات:

- (۱) اعتمادات مالية مقيدة من وزارة المالية: تمثل اعتمادات من وزارة المالية في مقابل أجور ومرتبات ومصروفات تشغيلية ... إلخ.
 - (٢) إيرادات مشروعات بمولة: تمثل المنح المقدمة من مؤسسات دولية ومحلية ورجال أعمال وأفراد.
 - (٣) إبرادات النشاط الجاري: تمثل إيرادات رسوم دخول المكتبة وإيرادات معارض وحفلات واشتراكات.
- (٤) الفوائد: تمثل العائد من شهادات ادخار بقيمة ١٢٧،٣٧ مليون جنيه مصري ومن عوائد ودائع صغيرة أخرى،
 - (٥) إيرادات متنوعة: تمثل إيجارًا وحقوق انتفاع.
 - (٦) فروق عملة: تمثل فروق إعادة تقييم المعاملات بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية.
- (٧) مصروفات إدارية وعمومية: تمثل جميع تكاليف التشغيل مثل مصروفات المؤتمرات والمرافق والمعارض والضرائب والسفر وغيره.
 - (٨) مخصصات: تغطي مكافآت نهاية الخدمة للعاملين، وديون الموردين غير المسدّدة.
- (٩) إهلاك الأصول الثابتة والأصول طويلة الأجل الأخرى: المحسوب للأصول الثابتة لمكتبة الإسكندرية باستخدام طريقة القسط الثابت.

Y++V/7/4+	Y••A/7/T•	رقم الهامش	المُسْرَانيَة فِي ٢٠٠٠ يَـونيَـة ٨٠٠٠٠
جئيه مصري	جنيه مصري		الأصول
			الأصول المتداولة
			نقدية بالبنوك والصندوق
Y+ £7£ A£V	44 7 44 0	(1)	حسابات جارية ونقدية بالصندوق
91 11V Va+	77 177 KY	(Y)	ودائع لأجل
1	_		ودائع لأجل مقيدة
VPO YAO IVI	7. 4V0 · \7		
T1 991 V90	3.61771	(£)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
Y 774 77	1 • 787 984	(0)	مخزون
41 · 12 × 10 £	99984947		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول طويلة الأجل
1115 794 700	1 .97 178 110	(T)	الأصول الثابتة (بالصافي)
PV • 777 A7	*** 11* AV*	(Y)	مشروعات تحت التنفيذ
VA+ 147	77. AV	(A)	المقتنيات المشتراة
1 * * * * * * * * * * * * * * * * * * *	ع ۲۵۰ ۲۳۳	(4)	أصول طويلة الأجل أخرى (عقد حق
			استخدام الدائرة الدولية) (بالصافي)
-	17777	(٣)	استثمارات في شهادات ادخار
747 Ao	• • • • • •	(1.)	استثمارات في شركات تابعة
1 108 014410	VF1 YT3 VFY 1		إجمالي الأصول طويلة الأجل
1770 771 771	1 777 777 1 . 0		إجمائي الأصول
			الالتزامات والمال الاحتياطي
			الالتزامات المتداولة
11 271 424		(11)	بنوك دائنة
4 * * * * * *	70	(11)	ماحصصبات
11 198 8.0	101.5057	(17)	مورٌدون
44 444 440	157 021 21	(14)	دائنون شراء أصول ثابتة
31 * 31 % 27	74.4470		تأمينات ضمان سلامة الأعمال
7.470.1	9 197 177		مصروفات مستحقة
77.3.77	00 ANY 477	(10)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
11401144	1-7 475 475		إجمالي الالتزامات المتداولة
1 101 198 789	1 144 181 481	(17)	المال الاحتياطي
1	17777		منح مقيدة
1770 771 771	1 777 777 1 . 0		إجمالي الالتزامات والمال الاحتياطي
40 111 120	1.4.07.57	(1V)	الحسابات الرقابية والنظامية
· · · - <u>-</u> -:		يقرأ معه.	الهوامش المرفقة هي جزء أساسي من التقرير المحاسبي،

الهوامش الخاصة بالميزانية

- (١) حسابات جارية ونقدية بالصندوق.
- تم الحصول على ٢٤ مليون جنيه مصري من الحكومة و ٨و٨ مليون من الحسابات الخاصة، وذلك لتسوية فواتير المقاولين، والرسوم، والأموال المحتجزة.
 - (٢) ودائع الأجل

تشمل مبلغ ١٨ و٢٣ مليون جنيه مصري في هيئة منح مقيدة لتمويل المشروعات سيتم استكمالها في المستقبل، بينما عثل المبلغ المتبقي سلة للعملات المحلية والدولار الأمريكي واليورو. ويستخدم المبلغ لتمويل متطلبات التشغيل.

(٣) استثمارات في شهادات ادخارية

أموال ممنوحة من وزارة التعاون الدولي ومؤسسة قطر. رأس المال الابتدائي مقيد لفترة غير محددة، بينما يستخدم العائد لتمويل عدد من الأنشطة التشغيلية والفكرية.

(٤) مدينون وأرصدة مدينة أخرى

عثل هذا البند مصاريف مدفوعة مقدمًا، ومصروفات مستحقة، وحسابات السلف المستخدمة للإسراع في القيام بالأعمال.

(٥) مخسرون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة ، ويتم اتباع المتوسط المرجح لتسعير المنصرف

(٦) الأصول الثابتة

يشمل المبلغ صافي التكلفة التاريخية للأصول، ويشمل الأرض والمباني والكتب ووسائل الانتقال والأجهزة الإلكترونية وغيرها. يُستخدم أسلوب الخط المستقيم أو القسط الثابت لحساب الإهلاك.

(٧) مشروعات تحت التنفيذ

مبالغ مدفوعة مقدمًا لتطوير قاعات المؤتمرات وتجديد قيلا أنطونياديس، ومخازن برج العرب وسيتم رفعها إلى الأصول الثابتة عندما تصبح صالحة للاستخدام.

(٨) المقتنيات المشتراة

استثمارات في المقتنيات والمخطوطات واللوحات الفنية النادرة ويتم إعادة تقييمها بشكل دوري من قبل لجنة متخصصة.

(٩) أصول طويلة الأجل أخرى (عقد استخدام شبكة الاتصالات الدولية)

يمثل المبلغ قيمة عقد استخدام مكتبة الإسكندرية للدائرة الدولية للاتصال.

(۱۰) استثمارات في شركات تابعة

بناءً على قرار مجلس الأمناء بالموافقة على إنشاء ثلاث شركات لمباشرة مصالح مكتبة الإسكندرية في المشروعات التجارية المتعلقة بالإستراتيجية طويلة الأمد، الخاصة بتعبئة الموارد.

(١١) بنوك دائنة

نجحت إدارة المكتبة في تغطية حساب السحب البنكي على المكشوف وأصبح لديها حسابات جارية بالبنوك.

(١٢) مخصصات لإلتزامات محتملة

تم تطبيق تقنيات عالمية لإدارة الالتزامات غير الملموسة.

(۱۳) مورَّدون

يشمل المبلغ حسابات مستحقة الدفع للموردين في تاريخ الميزانية.

(١٤) دائنون شراء أصول ثابتة

المبالغ المستحقة للمقاولين والمستشارين والموردين الأخرين لحيازة أصول ثابتة.

(١٥) دائنون وأرصدة دائنة أخرى

تم قصر استخدام أرصدة الدائنين على المشروعات المولة، وفائض بنك الاستثمار القومي والإيجار المدفوع مقدمًا ودائنين آخرين.

(١٦) المال الاحتياطي

تمويل حكومي من وزارة المالية لتمويل المشروعات تحت التنفيذ والحصول على أصول جديدة ويتأثر بناتج الأنشطة التشغيلية وإهلاك الأصول الثابتة.

(١٧) الحسابات الرقابية والنظامية

يشمل ٧٦,٤٧ مليون جنيه مصري قيمة المجموعات النادرة والمخطوطات والمعارض الدائمة والقطع الفنية، بالإضافة إلى ٣٢,٥٨ مليون جنيه مصري قيمة خطابات الضمان المقدمة من الغير.



